

FCP ABCM GLOBAL ALLOCATION

ATTESTATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVE A LA COMPOSITION DE L'ACTIF AU 31 DECEMBRE 2025

Siège social : 20 avenue André Malraux – 92300 Levallois-Perret

Etablissement secondaire : 85 bis rue du Soleil – 42100 Saint-Etienne

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre de la région Paris Ile-de-France et Rhône-Alpes

Société de Commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre

SAS au capital de 2.693.817 euros – RCS Nanterre 401 808 068

www.gestionphi.fr

ABCM GLOBAL ALLOCATION

Fonds Commun de Placement

Société de gestion :
MONTSEGUR FINANCE
39, rue Marbeuf
75008 PARIS

Attestation du commissaire aux comptes relative à la composition de l'actif au 31 décembre 2025

A la société de gestion,

En notre qualité de commissaire aux comptes du fonds commun de placement ABCM GLOBAL ALLOCATION et en exécution des dispositions prévues par l'article L. 214-17 du Code monétaire et financier relatives au contrôle de la composition de l'actif, nous avons établi la présente attestation sur les informations figurant dans la composition de l'actif au 31 décembre 2025 ci-jointe.

Ces informations ont été établies sous la responsabilité de la société de gestion du fonds. Il nous appartient de nous prononcer sur la cohérence des informations contenues dans la composition de l'actif avec la connaissance que nous avons de l'organisme de placement collectif acquise dans le cadre de notre mission de certification des comptes annuels.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences, qui ne constituent ni un audit ni un examen limité, ont consisté essentiellement à réaliser des procédures analytiques et des entretiens avec les personnes qui produisent et contrôlent les informations données.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas d'observation à formuler sur la cohérence des informations figurant dans le document joint avec la connaissance que nous avons de l'organisme de placement collectif acquise dans le cadre de notre mission de certification des comptes annuels.

Levallois-Perret

Le commissaire aux comptes
GESTIONPHI

François BLANC

Inventaire sur historique de valorisation (HISINV)

Stock : Stock admi principal au 31/12/25
PORTEFEUILLE : F5831 ABCM GLOBAL ALLOCATION VL VALIDEE

Devise de fixing : FXH Dev. BBG Intern Clôt
Devise du portefeuille : EUR (Etat simplifie, trame : CLASST COB COMPLET(TL1) , Tris : BVAL)

V A L E U R	STATUTS VAL/LIGNE	QUANTITE ET EXPR. QUANTITE	DEV COT	P.R.U EN DEVISE ET EXPR. COURS	DATE COTA	COURS VALEUR	I F	<----- PRIX REVIENT TOTA	Devise du portefeuille VALEUR BOURSIERE	COUPON COURU TOTA	-----> PLUS OU MOINS VAL	PRCT ACT NET
-------------	----------------------	-------------------------------	------------	-----------------------------------	--------------	-----------------	--------	-----------------------------	--	-------------------	-----------------------------	-----------------

PORTEFEUILLE TITRES

Titres d OPC

OPCVM et equivalents d autres etats membres de l UE

DEVISE VALEUR : EUR EURO

FR0010784801	MONTSEGUR-CRS-I	21,969.	P EUR	210.2527	M 31/12/25	315.24		4,619,042.63	6,925,507.56	0.00	2,306,464.93	16.14
FR0010784819	MONTSEGUR DIVI-I	22,094.	P EUR	188.2272	M 31/12/25	336.23		4,158,691.25	7,428,665.62	0.00	3,269,974.37	17.32
FR0013298544	PAL-SEM OPTIMU-B	2,917.29	P EUR	1324.9248	M 31/12/25	1672.17		3,865,189.87	4,878,204.82	0.00	1,013,014.95	11.37
FR0013324720	MONT N PER-REURACC	19,737.	P EUR	171.8921	M 31/12/25	213.8		3,392,634.13	4,219,770.60	0.00	827,136.47	9.84
FR0013373206	CM-AM S/T BD-IC	46.236417	P EUR	110163.6684	M 31/12/25	111141.11		5,093,573.31	5,138,766.71	0.00	45,193.40	11.98
FR001400GXW2	EIFF REND28-SIE	20,966.92	P EUR	100.4039	M 31/12/25	122.37		2,105,160.31	2,565,722.00	0.00	460,561.69	5.98
FR001400P3W4	OBL IMP 29-ACT I	4,681.99	P EUR	108.0759	M 31/12/25	108.17		506,010.42	506,450.86	0.00	440.44	1.18
FR001400S004	EIF REND 2030-SI	20.	P EUR	9969.56	M 31/12/25	10431.71		199,391.20	208,634.20	0.00	9,243.00	0.49
LU0346389348	FID-GL TECH-YACEUR	10,009.12	P EUR	140.9277	M 31/12/25	199.7		1,410,562.04	1,998,821.26	0.00	588,259.22	4.66
LU1694789378	DNCA ALPHA B-IEUR	12,374.	P EUR	134.136	M 31/12/25	136.2		1,659,798.84	1,685,338.80	0.00	25,539.96	3.93
SOUS TOTAL DEVISE VALEUR : EUR EURO												
CUMUL (EUR)								27,010,054.00	35,555,882.43	0.00	8,545,828.43	82.88

DEVISE VALEUR : USD DOLLAR US

IE00B44DJL65	COMGEST-AMER-\$CI	52,874.588	P USD	57.94	M 31/12/25	69.01		2,823,551.73	3,105,161.54	0.00	281,609.81	7.24
IE00BYVJRP78	ISHR MSCI EM SRI	246,527.	P EUR	7.0909	M 31/12/25	8.1308		1,748,099.16	2,004,461.73	0.00	256,362.57	4.67
IE00BYX8XC17	ISHR JP SRI \$	283,023.	P EUR	6.2108	M 30/12/25	7.139		1,757,787.78	2,020,501.20	0.00	262,713.42	4.71
SOUS TOTAL DEVISE VALEUR : USD DOLLAR US												
CUMUL (EUR)								6,329,438.67	7,130,124.47	0.00	800,685.80	16.62

OPCVM et equivalents d autres etats membres de l UE

CUMUL (EUR)								33,339,492.67	42,686,006.90	0.00	9,346,514.23	99.50
-------------	--	--	--	--	--	--	--	---------------	---------------	------	--------------	-------

Titres d OPC

CUMUL (EUR)								33,339,492.67	42,686,006.90	0.00	9,346,514.23	99.50
-------------	--	--	--	--	--	--	--	---------------	---------------	------	--------------	-------

PORTEFEUILLE TITRES

CUMUL (EUR)								33,339,492.67	42,686,006.90	0.00	9,346,514.23	99.50
-------------	--	--	--	--	--	--	--	---------------	---------------	------	--------------	-------

TRESORERIE

Dettes et creances

SRD et reglements differes

DEVISE VALEUR : EUR EURO

VT01.EUR	Vt titr.rég.différé	3,599.64	EUR	1.	31/12/25	1.		3,599.64	3,599.64	0.00	0.00	0.01
SOUS TOTAL DEVISE VALEUR : EUR EURO												
CUMUL (EUR)								3,599.64	3,599.64	0.00	0.00	0.01

Inventaire sur historique de valorisation (HISINV)

Stock : Stock admi principal au 31/12/25
PORTEFEUILLE : F5831 ABCM GLOBAL ALLOCATION VL VALIDEE

Devise de fixing : FXH Dev. BBG Intern Clôt
Devise du portefeuille : EUR (Etat simplifie, trame : CLASST COB COMPLET(TL1) , Tris : BVAL)

V A L E U R		STATUTS VAL/LIGNE	QUANTITE ET EXPR. QUANTITE	DEV COT	P.R.U EN DEVISE ET EXPR. COURS	DATE COTA	COURS VALEUR	I F	<-----> PRIX REVIENT TOTA	Devise du portefeuille		<-----> PLUS OU MOINS VAL		PRCT ACT NET	
SRD et reglements differes															
						CUMUL (EUR)			3,599.64	3,599.64		0.00		0.00	0.01
Frais de gestion															
Frais de gestion															
DEVISE VALEUR : EUR EURO															
FADM.EUR	Prov frs gest admin.		-7,717.06	EUR	1.	31/12/25	1.		-7,717.06	-7,717.06		0.00		0.00	-0.02
FGES.EUR	Prov frais gestion		-49,573.76	EUR	1.	31/12/25	1.		-49,573.76	-49,573.76		0.00		0.00	-0.12
Frais de gestion															
						CUMUL (EUR)			-57,290.82	-57,290.82		0.00		0.00	-0.13
Frais de gestion															
						CUMUL (EUR)			-57,290.82	-57,290.82		0.00		0.00	-0.13
Dettes et creances															
						CUMUL (EUR)			-53,691.18	-53,691.18		0.00		0.00	-0.13
Disponibilites															
Comptes a vue															
DEVISE VALEUR : EUR EURO															
BQ01.EUR	Banque		270,198.96	EUR	1.	31/12/25	1.		270,198.96	270,198.96		0.00		0.00	0.63
SOUS TOTAL DEVISE VALEUR : EUR EURO															
						CUMUL (EUR)			270,198.96	270,198.96		0.00		0.00	0.63
Comptes a vue															
						CUMUL (EUR)			270,198.96	270,198.96		0.00		0.00	0.63
Disponibilites															
						CUMUL (EUR)			270,198.96	270,198.96		0.00		0.00	0.63
TRESORERIE															
						CUMUL (EUR)			216,507.78	216,507.78		0.00		0.00	0.50
PORTEFEUILLE : ABCM GLOBAL ALLOCATION (F5831)															
						(EUR)			33,556,000.45	42,902,514.68		0.00	9,346,514.23		100.00

Inventaire sur historique de valorisation (HISINV)

Stock : Stock admi principal au 31/12/25

PORTEFEUILLE : F5831 ABCM GLOBAL ALLOCATION

VL VALIDEE

Devise de fixing : FXH Dev. BBG Intern Clôt

Devise du portefeuille : EUR

(Etat simplifie, trame : CLASST COB COMPLET(TL1) , Tris : BVAL)

Portefeuille titres :		42,686,006.9							
<u>Frais de gestion du jour</u>									
Prov frs gest admin. :		235.09		EUR					
A1 Prov frais gestion :		214.52		EUR					
I1 Prov frais gestion :		842.22		EUR					
R1 Prov frais gestion :		451.96		EUR					
Part	Devise	Actif net	Nombre de parts	Valeur liquidative	Coefficient	Coeff resultat	Change	Prix std Souscript.	Prix std Rachat
A1 FR0011381193 PART CAPI A	EUR	3,914,795.11	21,187.558	184.76	9.125040786877			184.76	184.76
I1 FR0011381219 PART CAPI I	EUR	30,739,868.56	146,154.	210.32	71.649948774149			210.32	210.32
R1 FR0011381201 PART CAPI R	EUR	8,247,851.01	44,614.313	184.87	19.225010438974			184.87	184.87
Actif net total en EUR :		42,902,514.68							

(Etat simplifie, trame : CLASST COB COMPLET(TL1) , Tris : BVAL)

COURS DES DEISES UTILISEES						
par la valorisation		par l'inventaire		par la valorisation précédente		variation
Cours	EUR en USD : 1.1751	cotation : 31/12/25	0.	1.1744	cotation : 30/12/25	0.0596